

Bordereau attestant l'exactitude des informations - SARREGUEMINES - 5752 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 29/08/2024 - 1948 - 2010 B 00457 - 527 476 857 - A.J. Construction

TRIBUNAL JUDICIAIRE

Bilan Actif

28 AOUT 2024

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
SARREGUEMINES					
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 624	3 248	376	1 101
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	9 937	1 659	8 278	598
	Autres immobilisations corporelles	218 308	70 434	147 874	92 972
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				82 436
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 500		4 500	4 500
TOTAL (II)		236 368	75 340	161 028	181 608
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	235 692		235 692	280 418
	En-cours de production de biens	230 532		230 532	347 671
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	770 127		770 127	733 368
	Autres créances	163 198		163 198	282 158
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	6 914		6 914	84 967
	Charges constatées d'avance	20 778		20 778	25 302
	TOTAL (III)	1 427 240		1 427 240	1 753 885
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 663 608	75 340	1 588 268	1 935 493

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	180 432	170 905
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	20 203	9 527
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	211 635	191 432
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	226 854	258 667
	Emprunts et dettes financières divers (3)	299 911	99 854
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	461 802	862 173
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	225 884	267 001
	Dettes fiscales et sociales	154 383	230 771
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 420	25 593
	Produits constatés d'avance (1)	3 380	
	Total des dettes	1 376 633	1 744 060
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 588 268	1 935 493
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	20 202,52	9 527,47
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	914 832	696 437
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	40 588	10 816
	(3) Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

PREAMBULE

*La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels.
Elle comporte des compléments d'information au bilan et compte de résultat,
et aux engagements financiers.*

*Les éléments d'information qui présentent un caractère obligatoire ne sont
mentionnés que s'ils sont applicables à l'entreprise.*

*Les éléments d'information qui ne présentent pas de caractère obligatoire
ne sont mentionnés que pour autant qu'ils ont une importance significative.*

*Certaines informations prescrites figurent aux divers tableaux ci-dessous qui
font partie intégrante des comptes annuels (immobilisations et amortissements,
provisions, échéances des créances et des dettes, etc.).*

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 588 268** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 301 092** euros
et un total **charges** de **2 280 889** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **20 203** euros.

L'exercice considéré, d'une durée **12** mois, débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

et conformément aux principes comptables admis en France selon la réglementation en vigueur résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Règles et Méthodes Comptables

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2023 ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de commerce, et du règlement ANC 2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général modifié.

Règlement homologué par arrêté du 26 décembre 2018 publié au Journal Officiel du 30 décembre 2018.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

	Durée	Mode
- Logiciels	1 à 5 ans	linéaire
- Autres immobilisations incorporelles	10 ans	linéaire
- Constructions	20 ans	linéaire
- Aai des constructions	10 ans	linéaire
- Installations techniques, mat. et out.	4 à 5 ans	linéaire
- Aai divers	5 à 10 ans	linéaire
- Matériels de transport	4 à 5 ans	linéaire
- Matériel de bureau et mobilier	4 à 5 ans	linéaire

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS ET EN COURS

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) suivant la méthode * premier entré, premier sorti *.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité ext exclu de la valeur des stocks.

Règles et Méthodes Comptables

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation de stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

DISPONIBILITES

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ACHATS

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	3 624					3 624
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 624					3 624
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 136		7 981		3 181	9 937
	Instal., agencement, aménagement divers	60 733		82 436			143 169
	Matériel de transport	52 243					52 243
	Matériel de bureau, mobilier	24 037				1 141	22 896
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	82 436				82 436	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	224 585		90 417		86 757	228 244
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 500					4 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 500					4 500
TOTAL		232 709		90 417		86 757	236 368

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 523	725		3 248
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 523	725		3 248
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	4 538	301	3 181	1 659
Autres Instal., agencement, aménagement divers	26 525	6 096		32 621
Matériel de transport	7 761	15 069		22 830
Matériel de bureau, mobilier	9 754	6 369	1 141	14 983
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 578	27 836	4 321	72 093
TOTAL	51 101	28 561	4 321	75 340

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Stocks et En-cours

	31/12/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	235 692	280 418		44 726
Autres approvisionnements				
TOTAL I	235 692	280 418		44 726
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux	230 532	347 671		117 139
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	230 532	347 671		117 139
Production stockée (Total II + Total III)				117 139

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 500		4 500
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	770 127	770 127	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	93 608	93 608	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	6 397	6 397	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	63 193	63 193	
	Charges constatées d'avances	20 778	20 778	
TOTAL DES CREANCES		958 602	954 102	4 500
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	40 588	40 588		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	186 266	186 266		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	225 884	225 884		
	Personnel et comptes rattachés	2 050	2 050		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 607	2 607		
	Impôts sur les bénéfices	1 852	1 852		
	Taxes sur la valeur ajoutée	142 334	142 334		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 540	5 540		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	299 911	299 911		
	Autres dettes	4 420	4 420		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 380	3 380		
TOTAL DES DETTES		914 832	914 832		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		61 720			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		299 911			

Charges à payer

31/12/2023		
Total des Charges à payer		33 773
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 117
INT.COURUS / EMP.ETS CREDIT	230	
INTERETS COURUS A PAYER	1 887	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		26 986
FOURN. - FACT NON PARVENUES	26 986	
Dettes fiscales et sociales		250
ETAT - CHARGES A PAYER	250	
Autres dettes		4 420
RRR A ACCORDER ET AVOIRS A ET.	4 420	

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		181 679
Autres créances clients		175 355
CLIENTS FACT A ETABLIR	175 355	
Autres créances		6 324
RRR A OBTENIR ET AVOIRS A REC.	6 324	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			20 778
Crédit bail		679	
Assurances		19 771	
Publicite		328	
Charges Locatives			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			20 778

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION TRAVAUX 10%		3 380	3 380
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 380

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE					46 624	46 624
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				45 006	45 006
	Redevances Exercice				4 035	4 035
	TOTAL				49 041	49 041
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				3 363	3 363
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				3 363	3 363
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				2 864	2 864
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				2 864	2 864
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					8 171	8 171

Capital social

31/12/2023		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	100,00	100,0000	10 000,00

Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		6 227	
		6 227	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		6 227	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

--

AJ CONSTRUCTION
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 38 rue des Frères Rémy
57200 SARREGUEMINES
527 476 857 RCS SARREGUEMINES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 juin 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 20 202,52 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	20 202,52 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 200 634,82 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

